

Зарегистрировано _____ 20__ года

ПАО Московская Биржа

(наименование регистрирующей организации)

**ИЗМЕНЕНИЯ В
В РЕШЕНИЕ О ВЫПУСКЕ ЦЕННЫХ БУМАГ**

Публичное акционерное общество "ТрансФин-М"

(полное фирменное наименование (для коммерческих организаций) или наименование
(для некоммерческих организаций) эмитента)

***биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным
учетом прав серии 002P-02,
размещенные в рамках Программы биржевых облигаций серии 002P, имеющей
идентификационный номер 4-50156-A-002P-02E от 17.10.2019, путем открытой подписки***

(указываются вид, категория (тип), серия и иные идентификационные признаки ценных бумаг)

регистрационный номер выпуска ценных бумаг

4B02-02-50156-A-002P

Изменения вносятся по решению Генерального директора ПАО «ТрансФин-М»,
(указывается орган управления эмитента (заявителя),
принявший решение о внесении изменений в решение
о выпуске ценных бумаг)

принятому 23 апреля 2021 года,

приказ от 23 апреля 2021 года № 24/1,

Изменения в решение о выпуске ценных бумаг вносятся с согласия владельцев облигаций,
полученного на общем собрании владельцев облигаций, 12 мая 2021 года,
протокол от 13 мая 2021 года № б/н.

Место нахождения эмитента (в соответствии с его уставом): ***Российская Федерация, г.
Москва***

Генеральный директор, действующий на основании Устава

М.В. Анищенко

Внести изменения в подпункт 1) раздела А. пункта 5.6.1 Решения о выпуске ценных бумаг	
<u>Текст изменяемой редакции:</u>	<u>Текст новой редакции с изменениями:</u>
<p><i>1) В случае превышения соотношения показателя «Чистый долг» к «ЕБИТДА» следующих значений:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>5.50 по состоянию на дату окончания последнего завершеного отчетного периода в течение 2019 года и каждого отчетного периода в течение 2020 года;</i> • <i>4.50 по состоянию на дату окончания каждого отчетного периода в период с начала 2021 года до погашения Биржевых облигаций.</i> 	<p><i>1) В случае превышения соотношения показателя «Чистый долг» к «ЕБИТДА» следующих значений:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>5.50 по состоянию на дату окончания последнего завершеного отчетного периода в течение 2019 года и каждого отчетного периода в течение 2020 года;</i> • <i>6.00 по состоянию на дату окончания первого и второго отчетного периода в течение 2021 года;</i> • <i>5.50 по состоянию на дату окончания третьего и четвертого отчетного периода в течение 2021 года;</i> • <i>5.00 по состоянию на дату окончания первого и второго отчетного периода в течение 2022 года;</i> • <i>4.75 по состоянию на дату окончания третьего и четвертого отчетного периода в течение 2022 года;</i> • <i>4,50 по состоянию на дату окончания каждого отчетного периода в период с начала 2023 года до погашения Биржевых облигаций.</i>
Внести изменения в подпункт 2) раздела А. пункта 5.6.1 Решения о выпуске ценных бумаг в отношении определения «ЕБИТДА»	
<u>Текст изменяемой редакции:</u>	<u>Текст новой редакции с изменениями:</u>
<p><i>«ЕБИТДА» - прибыль до расходов по налогу на прибыль,</i></p> <p><i>увеличенная на:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>Проценты, комиссии, скидки и прочие сборы, начисленные и подлежащие уплате любым способом, в отношении Долга;</i> • <i>Резервы под обесценение процентных активов;</i> • <i>Амортизацию и обесценение основных средств и прочих активов;</i> • <i>Долю в убытках от совместных предприятий и ассоциированных компаний;</i> • <i>Расходы, связанные с курсовыми разницеми и разницеми в части переоценки долга;</i> • <i>Расходы от выбытия, переоценки основных средств, нематериальных активов и гудвилла;</i> • <i>Расходы от операций с ценными бумагами и производными финансовыми инструментами;</i> • <i>Прочие несистематические, непредвиденные, неповторяющиеся и необычные для основного вида деятельности расходы;</i> • <i>Расходы на запчасти, которые заменены во время деповского и капитального ремонта;</i> • <i>Расходы на капитальные ремонты (за исключением расходов на запчасти);</i> 	<p><i>«ЕБИТДА» - прибыль до расходов по налогу на прибыль,</i></p> <p><i>увеличенная на:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>Проценты, комиссии, скидки и прочие сборы, начисленные и подлежащие уплате любым способом, в отношении Долга;</i> • <i>Резервы под обесценение процентных активов;</i> • <i>Амортизацию и обесценение основных средств и прочих активов и прав аренды по МСФО 16;</i> • <i>Долю в убытках от совместных предприятий и ассоциированных компаний;</i> • <i>Расходы, связанные с курсовыми разницеми и разницеми в части переоценки долга;</i> • <i>Расходы от выбытия, переоценки основных средств, нематериальных активов и гудвилла;</i> • <i>Расходы от операций с ценными бумагами и производными финансовыми инструментами;</i> • <i>Прочие несистематические, непредвиденные, неповторяющиеся и необычные для основного вида деятельности расходы, а также иные неденежные расходы;</i>

и уменьшенная на:

- Долю в прибыли от совместных предприятий и ассоциированных компаний;
- Доходы, связанные с курсовыми разницеми и разницеми в части переоценки долга;
- Доходы от выбытия, переоценки основных средств, нематериальных активов и гудвилла;
- Доходы от операций с ценными бумагами и производными финансовыми инструментами;
- Прочие несистематические, непредвиденные, неповторяющиеся и необычные для основного вида деятельности доходы.

Корректировка EBITDA в сторону увеличения или уменьшения возможна лишь на сумму тех расходов, которые были отражены в консолидированном отчете о совокупном доходе;

«Проценты»- экономический показатель, равный сумме:

- сумм, уплаченных по процентам в отношении кредитов, займов, финансовой аренды компаний, включенных в консолидированную финансовую отчетность Эмитента, подготовленную в соответствии с МСФО, и иных обязательств, классифицируемых как финансовая задолженность по МСФО (в т.ч. IFRS 16), включенных в консолидированную финансовую отчетность Эмитента, подготовленную в соответствии с МСФО (без учета одних и тех же сумм дважды и без учета задолженности между компаниями, включёнными в такую отчетность);

- Расходы на запчасти, которые заменены во время деповского и капитального ремонта;
- Расходы на капитальные ремонты (за исключением расходов на запчасти);
- Сумму погашения дебиторской задолженности Группы по чистым инвестициям в лизинг в части основного долга (без учета платежей, полученных Группой при досрочном расторжении договоров лизинга)

и уменьшенная на:

- Долю в прибыли от совместных предприятий и ассоциированных компаний;
- Доходы, связанные с курсовыми разницеми и разницеми в части переоценки долга;
- Доходы от выбытия, переоценки основных средств, нематериальных активов и гудвилла;
- Доходы от операций с ценными бумагами и производными финансовыми инструментами;
- Прочие несистематические, непредвиденные, неповторяющиеся и необычные для основного вида деятельности доходы, а также иные неденежные доходы;
- Процентные и иные доходы, полученные по кредитам, займам и иным инструментам, выданных АО «ТФМ-Гарант» и иным структурам, контролируемых бенефициарами Группы.

Корректировка EBITDA в сторону увеличения или уменьшения возможна лишь на сумму тех доходов и расходов, которые были отражены в отчете о прибылях и убытках и без двойного учета каких-либо доходов / расходов. Указанная фраза относится ко всем статьям, кроме «Суммы погашения дебиторской задолженности Группы по чистым инвестициям в лизинг в части основного долга (без учета платежей, полученных Группой при досрочном расторжении договоров лизинга)»;

«Проценты»- экономический показатель, равный сумме:

- сумм, уплаченных по процентам в отношении кредитов, займов, финансовой аренды компаний, включенных в консолидированную финансовую отчетность Эмитента, подготовленную в соответствии с МСФО, и иных обязательств, классифицируемых как финансовая

	<p>задолженность по МСФО (в т.ч. IFRS 16), включенных в консолидированную финансовую отчетность Эмитента, подготовленную в соответствии с МСФО (без учета одних и тех же сумм дважды и без учета задолженности между компаниями, включёнными в такую отчетность) за исключением процентных расходов и комиссий, уплаченных по кредитам, займам и иным инструментам, полученным от АО «ТФМ–Гарант»;</p>
<p><i>Внести изменения в подпункт 2) раздела А. пункта 5.6.1 Решения о выпуске ценных бумаг в следующий абзац</i></p>	
<p><i>Начиная с 2021 года при расчете показателей «ЕБИТДА» и «Проценты» после истечения каждого соответствующего отчетного периода, заканчивающегося 31 марта соответствующего года, используется соответствующий показатель из соответствующей консолидированной финансовой отчетности Эмитента, подготовленной в соответствии с МСФО, увеличенный на соответствующий показатель из соответствующей отчетности Эмитента за 12 месяцев предшествующего календарного года, и уменьшенный на соответствующий показатель из соответствующей консолидированной финансовой отчетности Эмитента, подготовленный в соответствии с МСФО, за I квартал предшествующего календарного года</i></p>	<p><i>При расчете «ЕБИТДА» и «Проценты» по итогам отчетного периода, заканчивающегося 31 марта 2021 года, используется соответствующий показатель из консолидированной финансовой отчетности Эмитента, подготовленной в соответствии с МСФО, умноженный на 4</i></p> <p><i>При расчете «ЕБИТДА» и «Проценты» по итогам отчетного периода, заканчивающегося 30 июня 2021 года, используется соответствующий показатель из консолидированной финансовой отчетности Эмитента, подготовленной в соответствии с МСФО, умноженный на 2</i></p> <p><i>При расчете «ЕБИТДА» и «Проценты» по итогам отчетного периода, заканчивающегося 30 сентября 2021 года, используется соответствующий показатель из консолидированной финансовой отчетности Эмитента, подготовленной в соответствии с МСФО, умноженный на 4 и поделенный на 3.</i></p> <p><i>При расчете «ЕБИТДА» и «Проценты» по итогам отчетного периода, заканчивающегося 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2021 года, используется соответствующий показатель из консолидированной финансовой отчетности Эмитента, подготовленной в соответствии с МСФО.</i></p> <p><i>Начиная с 2022 года при расчете показателей «ЕБИТДА» и «Проценты» после истечения каждого соответствующего отчетного периода, заканчивающегося 31 марта соответствующего года, используется соответствующий показатель из соответствующей консолидированной финансовой отчетности Эмитента, подготовленной в соответствии с МСФО, увеличенный на соответствующий показатель из соответствующей отчетности Эмитента за 12 месяцев предшествующего календарного года, и уменьшенный на соответствующий показатель из соответствующей консолидированной</i></p>

финансовой отчетности Эмитента, подготовленный в соответствии с МСФО, за I квартал предшествующего календарного года.

Начиная с 2022 года при расчете показателей «ЕБИТДА» и «Проценты» после истечения каждого соответствующего отчетного периода, заканчивающегося 30 июня соответствующего года, используется соответствующий показатель из соответствующей консолидированной финансовой отчетности Эмитента, подготовленной в соответствии с МСФО, увеличенный на соответствующий показатель из соответствующей консолидированной финансовой отчетности Эмитента, подготовленную в соответствии с МСФО, за 12 месяцев предшествующего календарного года, и уменьшенный на соответствующий показатель из соответствующей отчетности Эмитента, подготовленную в соответствии с МСФО, за I полугодие предшествующего календарного года.

Начиная с 2022 года при расчете показателей «ЕБИТДА» и «Проценты» после истечения каждого соответствующего отчетного периода, заканчивающегося 30 сентября соответствующего года, используется соответствующий показатель из соответствующей консолидированной финансовой отчетности Эмитента, подготовленной в соответствии с МСФО, увеличенный на соответствующий показатель из соответствующей консолидированной финансовой отчетности Эмитента, подготовленную в соответствии с МСФО, за 12 месяцев предшествующего календарного года, и уменьшенный на соответствующий показатель из соответствующей консолидированной финансовой отчетности Эмитента, подготовленную в соответствии с МСФО, за 9 месяцев предшествующего календарного года.

Начиная с 2022 года при расчете показателей «ЕБИТДА» и «Проценты» после истечения каждого соответствующего отчетного периода, заканчивающегося 31 декабря соответствующего года, используется соответствующий показатель из соответствующей консолидированной финансовой отчетности Эмитента, подготовленной в соответствии с МСФО.